


世禾科技股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

開會時間：民國一一四年六月十一日(星期三)上午九點整

開會地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區仁政路 18 號五樓(本公司會議室)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 32,634,857 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 14,344,674 股)，佔本公司扣除無表決權股數 538,000 股後之已發行股份總數 56,236,890 股之 58.03%。

出席董事：陳學聖董事長、冠麟投資股份有限公司代表人陳學哲董事、鄭志發董事、賈昭義獨立董事、龔雙雄獨立董事、林凱獨立董事

出席會計師：安侯建業聯合會計師事務所鄭安志會計師

主 席：陳董事長學聖



紀 錄：林惠茹



壹、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一一三年度營業報告書，敬請 洽悉。

說 明：一一三年度營業報告書(請參閱附件一)。

二、一一三年度審計委員會查核報告書，敬請 洽悉。

說 明：一一三年度審計委員會查核報告書(請參閱附件二)。

三、一一三年度董事酬勞分配情形報告，敬請 洽悉。

說 明：1. 依本公司章程第十八條規定，公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)扣除累積盈虧後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之三及董事酬勞不高於百分之三。

2. 本公司董事酬勞之報酬，依據公司章程規定董事、獨立董事及各功能性委員參與管理公司事務之程度，規範相應報酬及酬勞分配。酬勞給付等係依本公司「董事及各功能委員報酬及酬勞分配辦法」作業。

3. 本公司一一三年度董事酬勞占稅後純益2.04%計新台幣7,600,000元，以現金方式發放，董事酬金領取情形如下。

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例 (%)	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董 事 酬 勞 (C)(註1)		業務執行費用(D)			
		本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司
董事長	陳學聖	0	0	0	0	1,900	1,900	18	18	0.51	0.51
董 事	冠麟投資 (股)公司 法人代 表：陳學 哲	0	0	0	0	950	950	18	18	0.26	0.26
董 事	鄭志發	0	0	0	0	950	950	18	18	0.26	0.26
董 事	張春榮	0	0	0	0	950	950	18	18	0.26	0.26
獨立董事	賈昭義	0	0	0	0	950	950	42	42	0.27	0.27
獨立董事	龔雙雄	0	0	0	0	950	950	42	42	0.27	0.27
獨立董事	林 凱	0	0	0	0	950	950	42	42	0.27	0.27

四、一一三年度員工酬勞分配情形報告，敬請 洽悉。

說 明：1. 依本公司章程第十八條規定，公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)扣除累積盈虧後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之三及董事酬勞不高於百分之三。

2. 本公司一一三年度員工酬勞占稅後純益 10.18%計新台幣 38,000,000 元，以現金方式發放。

五、一一三年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 洽悉。

說 明：1. 本案係依據公司章程第 18 條之 1 規定，本公司董事會決議通過盈餘分派現金股利，總額新台幣 78,731,646 元，每股配發新台幣 1.4 元。

2. 本次現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金分配總額。

3. 本案由董事會另訂除息基準日及發放日等相關事宜；嗣後如因本公司股本變動而影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，亦由董事會全權處理。

六、資本公積發放現金情形報告，敬請 洽悉。

說明：1. 本案係依據公司章程第18條之1規定，本公司董事會決議通過將以超過票面金額發行股票所得溢價之資本公積發放現金予股東，總額新台幣112,473,780元，每股配發新台幣2.0元。

2. 本次現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合資本公積現金分配總額。

3. 本案由董事會另訂配發基準日及發放日等相關事宜；嗣後如因本公司股本變動而影響流通在外股數，致股東配發率發生變動而須修正時，亦由董事會全權處理。

七、買回本公司股份執行情形報告，敬請 洽悉。

說明：截至目前為止累積持有本公司股份數量為538,000股，茲將相關資料載明如下。

買回期次	第三次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	111/11/10~112/01/07
預定買回數量	普通股 1,500,000 股
買回區間價格(新台幣：元)	35.00~65.00
已買回股份數量	普通股 538,000 股
已買回股份總金額	31,330,384 元
平均每股買回價格	58.23 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	538,000 股
累積持有本公司股份數量占公司已發行股份總數之比率	0.95%

肆、承認事項：

案由一：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。（董事會 提）

說明：（一）本公司民國一一三年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所鄭安志會計師及黃泳華會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分配表送請審計委員會查核竣事，並出具書面查核報告在案。

（二）營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表請參閱附件一、附件三。

（三）敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,634,857 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：31,954,197 權 (含電子投票 13,664,014 權)	97.91%
反對權數：21,805 權 (含電子投票 21,805 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：658,855 權 (含電子投票 658,855 權)	2.01%

本案經出席股東票決後照案通過。

案由二：一一三年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會 提)

說明：(一)本公司民國一一三年度期初未分配盈餘為新台幣 2,083,070,779 元，加計本期稅後淨利 373,130,242 元及確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 2,438,186 元，扣除提列法定盈餘公積 37,556,843 元及依法迴轉特別盈餘公積 61,333,836 元，合計可供分配金額為 2,482,416,200 元。

(二)本公司一一三年度盈餘分配表業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣請參閱附件四。

(三)敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,634,857 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：32,003,197 權 (含電子投票 13,713,014 權)	98.06%
反對權數：22,805 權 (含電子投票 22,805 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：608,855 權 (含電子投票 608,855 權)	1.86%

本案經出席股東票決後照案通過。

伍、討論事項：

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。(董事會 提)

說明：(一)依金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號函，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章

程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項及配合公司營運需求增加營業項目，修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二)本公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表請參閱附件五。

(三)敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,634,857 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：32,004,067 權 (含電子投票 13,714,884 權)	98.06%
反對權數：20,805 權 (含電子投票 20,805 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：609,985 權 (含電子投票 609,985 權)	1.86%

本案經出席股東票決後照案通過。

陸、選舉事項：

案由：全面改選董事案，提請 選舉。(董事會 提)

說明：(一)本公司現任董事及獨立董事之任期於 114 年 6 月 21 日屆滿，依法應於本次股東常會改選之。

(二)依本公司章程第十二條及第十二條之一規定，本次應選董事八人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度。

(三)新任董事及獨立董事任期自 114 年 6 月 11 日起至 117 年 6 月 10 日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(四)本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。

(五)全體董事(含獨立董事)候選人名單載明如下：

董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
陳學聖	中原大學水利工程系	大陸工程(股)公司臺灣事業處總經理	世平科技(深圳)有限公司董事 世田光電科技(廈門)有限公司董事 東莞市世平光電科技有限公司董事 金協興營造(股)公司董事長兼總經理	720,186
冠麟投資(股)公司法人代表：	台北海洋技術學院輪機工程系	科林研發(股)公司區域服務部工程師 威稷(股)公司總經理	昌昱科技(股)公司法人董事代表及總經理 原廣科技(股)公司法人董事代表及總經理	8,558,190

董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
陳學哲			新加坡 MINERVA WORKS PTE LTD 法人董事代表 越頂科技(股)公司法人董事代表 世平科技(深圳)有限公司董事 世田光電科技(廈門)有限公司董事 東莞市世平光電科技有限公司董事	
鄭志發	中興大學會計系	敬興聯合會計師事務所會計師	育興管理顧問(股)公司董事長 金點資產管理有限公司董事 森柏格投資(股)公司董事長 元富泰開發有限公司董事 康普材料科技(股)公司董事 天弘化學(股)公司董事 宏益纖維工業(股)公司獨立董事 新日興(股)公司獨立董事 易飛網科技(股)公司法人董事代表 GSD TECHNOLOGIES CO., LTD. 董事	0
張春榮	清華大學化學所碩士	久聯化學工業股份有限公司總經理	無	9,000
張永佳	基隆國立海洋大學生物科技所碩士	萬芳醫院麻醉科研究員 弘潔科技(股)公司董事長 世禾科技(股)公司總經理室專員	弘潔科技(股)公司董事長 世禾科技(股)公司總經理室專員	1,006,998

獨立董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
賈昭義	美國馬利蘭州立大學可靠性工程博士	展群營造(股)公司資深顧問 欣達環工(股)公司董事 時代基金會董事 大陸工程(股)公司美國ABC橋樑工程公司董事 大陸工程(股)公司董事長特助 富邦建設(股)公司資深顧問	無	0
龔雙雄	台灣大學商學院研究所碩士	勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師 眾信聯合會計師事務所聯合執業人 中國國際商業銀行國外部出口科領組	及成企業股份有限公司獨立董事	0

獨立董事候選人姓名	學 歷	經 歷	現 職	持有股數
林 凱	政治大學法律研究所碩士	臺灣桃園地方法院法官 臺灣臺南地方法院法官 臺灣屏東地方法院法官 中央警察大學兼任講師 開南大學兼任講師 南亞技術學院兼任講師	浩宇法律事務所主持律師 迅德興業股份有限公司獨立董事 昱臺國際(股)公司獨立董事	0

(六)敬請 選舉。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	戶號或身份證明文件編號	股東戶名或姓名	得票權數
董事	3	陳學聖	36,415,288
董事	81	冠麟投資股份有限公司 代表人：陳學哲	30,248,320
董事	F12062****	鄭志發	30,217,152
董事	6600	張春榮	30,209,152
董事	18	張永佳	30,164,388
獨立董事	E10145****	賈昭義	30,225,469
獨立董事	T12012****	龔雙雄	30,217,933
獨立董事	A12241****	林凱	30,211,091

柒、其他議案：

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會提)

說 明：(一)依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

(二)本公司為考量業務上之需要，借助董事之專才與相關經驗，擬提請股東常會同意解除新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)擬請解除新任董事及其代表人競業禁止限制之內容如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
董事長	陳學聖	世平科技(深圳)有限公司董事 世田光電科技(廈門)有限公司董事 東莞世平光電科技有限公司董事 金協興營造(股)公司董事長兼總經理
董事	冠麟投資(股)公司 法人代表：陳學哲	昌昱科技(股)公司法人董事代表及總經理 原廣科技(股)公司法人董事代表及總經理 新加坡 MINERVA WORKS PTE LTD 法人董事代表

職稱	姓名	目前兼任其他公司職務
		越頂科技(股)公司法人董事代表 世平科技(深圳)有限公司董事 世田光電科技(廈門)有限公司董事 東莞世平光電科技有限公司董事
董事	鄭志發	育興管理顧問(股)董事長 金點資產管理有限公司董事 森柏格投資(股)公司董事長 元富泰開發有限公司董事 康普材料科技(股)公司董事 天弘化學(股)公司董事 宏益纖維工業(股)公司獨立董事 新日興(股)公司獨立董事 易飛網科技(股)公司法人董事代表 GSD TECHNOLOGIES CO.,LTD.董事
董事	張永佳	弘潔科技(股)公司董事長
獨立董事	龔雙雄	及成企業(股)公司獨立董事
獨立董事	林凱	浩宇法律事務所主持律師 迅德興業(股)公司獨立董事 昱臺國際(股)公司獨立董事

(四)敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,634,857 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：31,968,140 權 (含電子投票 13,677,957 權)	97.95%
反對權數：28,212 權 (含電子投票 28,212 權)	0.08%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：638,505 權 (含電子投票 638,505 權)	1.95%

本案經出席股東票決後照案通過。

捌、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散會：同日上午九點二十七分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

世禾科技股份有限公司

一一三年度營業報告書

2024 年全球通膨趨緩、終端市場買氣逐步回溫，加上 AI 新興應用需求攀升，不斷引領半導體產業快速成長。受惠 AI、HPC 需求成長與其他應用復甦，台灣半導體廠高階製程持續擴產，帶動了相關設備零組件的精密潔淨及再生處理需求，本公司提供客戶優質的精密潔淨再生服務，並優化產品組合，營收及淨利持續增加。

一、113 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

會計科目	一一三年度	一一二年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,575,405	2,288,561	286,844	12.53
營業毛利	938,441	856,014	82,427	9.63
營業利益	427,913	379,885	48,028	12.64
稅後淨利	373,130	313,970	59,160	18.84

(二)預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 113 年度未公開財務預測數。

(三)財務收支分析及獲利能力分析

項 目		一一三年度	一一二年度
財務結構	負債占資產比率(%)	22.71	26.31
	長期資金占固定資產比率(%)	153.94	148.55
償債能力	流動比率(%)	235.20	202.96
	速動比率(%)	213.26	180.17
獲利能力	資產報酬率(%)	7.90	6.77
	股東權益報酬率(%)	10.23	9.09
	稅前純益占實收資本比率(%)	82.74	72.91
	純益率(%)	14.49	13.72
	稅後每股盈餘(元)	6.63	5.58

(四)研究發展情形

本公司除了積極增進精密潔淨再生處理技術，並持續與客戶及原廠合作先進製程設備材料及工件潔淨之開發與創新研究，有效延長客戶設備零配件壽命及大幅降低成

本，並使本公司發展成為全方位(full spectrum)之精密零配件精密潔淨再生服務的優質供應商。

未來研發計劃重點：

研發專案	主要用途
半導體零件 ALD 除膜技術開發	開發應用在半導體設備及廠務設備零件反覆 coating recycle 使用，達到 cost down

二、114年營業計劃概要

(一)經營方針

在半導體先進製程技術持續創新下，提供客戶高品質及卓越精密潔淨再生處理產品一直是公司努力的目標。本公司配合半導體客戶高階製程持續擴產的規劃，除了提供良好的精密潔淨再生處理服務外，為因應局勢變化，進而採取以下應對策略：

- 1、持續推動智慧工廠的建置，提供即時的生產品質分析、最佳化產能分析以提升效率，打造高品質、高效率、高競爭力的工廠。
- 2、擴大與原廠及客戶合作，共同創新研發精密潔淨再生處理技術，強化成本優勢。
- 3、持續擴展中國(大陸)精密潔淨再生處理業務，增進地域夥伴的合作關係，擴大市場佔有率。

(二)重要產銷政策

- 1、自動化生產設備持續導入，強化營運效率提升並改善精密潔淨再生處理服務品質，縮短工件回貨時間。
- 2、優化產品組合、提高半導體先進製程產業精密潔淨再生處理之營收占比。

三、未來公司發展策略

本公司面對整體產業除了繼續提供優質精密潔淨再生處理服務給客戶外，並持續推動節能設備更新，建立節能減碳的智慧工廠；在技術上與客戶在半導體高階先進製程清洗技術合作開發，並配合半導體廠商擴產計劃，增擴生產設備，增加高階製程清洗產能並擴大市場占有率及獲利水準。

四、受到外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

外部競爭環境方面，公司除了積極滿足客戶端客制化清洗需求，強化自身利基以維持競爭優勢。法規環境方面，《氣候變遷因應法》「2050淨零排放」已完成入法，金管會亦明訂上市櫃公司完成碳盤查的時間表，公司除了持續推動外，也與客戶合作

一起執行ESG永續發展作業，減少能源消耗、減少碳排放、實現環保目標的可能性。面對近年來全球地緣政治安全變動風險與日俱增，全球產業鏈分佈及市場供需變化與產品價格競爭，對公司的營收實現以及營運成本造成影響，本公司將強化技術能力，以因應環境變化造成衝擊。

受惠AI應用需求持續蓬勃帶動下，半導體廠商持續規劃高階製程生產設備擴產計劃，本公司將持續注意整體經濟情勢的發展及客戶狀況，適時調整業務策略，並加強與客戶及供應商的合作關係，提升精密潔淨再生處理品質與降低生產成本，創造利潤。

在此感謝各位股東長期對公司的支持與鼓勵，世禾科技的經營團隊暨全體員工將持續努力，為股東們繼續帶來獲利與成長。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 1 1 3 年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所鄭安志及黃泳華會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

世禾科技股份有限公司 1 1 4 年股東常會

世禾科技股份有限公司審計委員會

召集人：賈昭義



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

世禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

世禾科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達世禾科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與世禾科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對世禾科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳附註四(六)金融工具；應收帳款及減損說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司銷售條件以信用交易為主，使其應收帳款暴露於客戶的信用風險之下，當客戶產生違約時，可能產生帳款無法收回之減損損失，由於帳款之減損評估需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解世禾科技股份有限公司應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行，包括詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難的情形；執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡的正確性及瞭解帳款逾期的原因；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款的情形，以評估前期應收帳款減損提列之合理性，及本期應收帳款減損估列方法及假設是否允當；檢視期後收款紀錄，以評估應收帳款減損估計之合理性。

二、銷貨收入

有關收入認列之會計政策請詳附註四(十三)收入認列；收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司從事半導體設備及光電設備等潔淨再生、維修服務，營業收入的認列時點係依其與客戶約定之交易條件決定，考量世禾科技股份有限公司所營產業特性，其銷貨收入係來自於多個營業據點，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

針對上述關鍵查核事項，本會計師主要查核程序包括：檢視交易合約，依交易條件評估收入認列之會計政策；實地觀察銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；就特定客戶執行其於指定期間的全部收款與帳載紀錄的調節分析，或抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明及帳載紀錄等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估世禾科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算世禾科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世禾科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。



- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對世禾科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使世禾科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致世禾科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成世禾科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對世禾科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：
鄭安志
黃泳華



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證審字第1010004977號

民國一十四年三月十一日

世禾科技股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31		負債及權益	113.12.31		112.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 258,979	5	220,938	5	2100 短期借款(附註六(八))	\$ -	-	50,000	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	200,631	4	79,607	2	2181 應付票據及帳款(含關係人)(附註七)	90,554	2	74,287	2
1170 應收票據及帳款淨額(含關係人)(附註六(三)及七)	334,001	7	310,206	7	2230 本期所得稅負債	70,278	1	61,609	1
1200 其他應收款(含關係人)(附註七)	9,758	-	8,395	-	2280 租賃負債－流動(附註六(十))	122	-	720	-
130X 存貨(附註六(四))	113,938	2	111,487	2	2305 其他金融負債－流動	364,770	8	326,674	7
1479 其他流動資產	28,825	1	37,352	1	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(九))	128,704	3	120,422	3
	946,132	19	767,985	17	2399 其他流動負債	17,531	-	39,638	-
						671,959	14	673,350	14
非流動資產：					非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	1,916,059	40	1,881,657	40	2540 長期借款(附註六(九))	326,896	7	455,474	10
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	1,910,341	40	1,859,719	40	2580 租賃負債－非流動(附註六(十))	-	-	122	-
1755 使用權資產(附註六(七))	119	-	836	-	2670 其他非流動負債(附註六(十二))	19,842	-	531	-
1990 其他非流動資產(附註六(十一)及(十二))	32,359	1	126,155	3		346,738	7	456,127	10
	3,858,878	81	3,868,367	83		1,018,697	21	1,129,477	24
					負債總計				
					權 益(附註六(十三))：				
					3110 普通股股本	567,749	12	567,749	12
					3200 資本公積	267,133	6	357,112	8
					保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	462,788	10	431,413	9
					3320 特別盈餘公積	111,306	2	80,000	2
					3350 未分配盈餘	2,458,640	51	2,213,237	48
						3,032,734	63	2,724,650	59
					3400 其他權益	(49,973)	(1)	(111,306)	(2)
					3500 庫藏股票	(31,330)	(1)	(31,330)	(1)
					權益總計	3,786,313	79	3,506,875	76
資產總計	\$ 4,805,010	100	4,636,352	100	負債及權益總計	\$ 4,805,010	100	4,636,352	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元




 世禾科技股份有限公司
 綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 2,130,557	100	1,807,443	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十一)、七及十二)	1,330,675	62	1,099,310	61
營業毛利	799,882	38	708,133	39
營業費用(附註六(三)、(十一)、(十六)及十二)：				
6100 推銷費用	126,663	6	123,759	7
6200 管理費用	136,852	7	131,195	7
6300 研究發展費用	67,942	3	53,189	3
6450 預期信用減損損失	922	-	46	-
營業費用合計	332,379	16	308,189	17
營業淨利	467,503	22	399,944	22
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十七))	3,742	-	4,077	-
7020 其他利益及損失(附註(十八))	12,817	-	3,041	-
7050 財務成本(附註六(十))	(10,540)	-	(11,771)	-
7100 利息收入	4,601	-	7,006	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(5,373)	-	(689)	-
營業外收入及支出合計	5,247	-	1,664	-
稅前淨利	472,750	22	401,608	22
7951 減：所得稅費用(附註六(十二))	99,620	4	87,638	5
本期淨利	373,130	18	313,970	17
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十一))	2,438	-	(220)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	2,438	-	(220)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	61,333	3	(31,306)	(1)
8300 本期其他綜合損益	63,771	3	(31,526)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 436,901	21	282,444	16
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 6.63		5.58	
9810 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十四))	\$ 6.59		5.53	

董事長：陳學聖 
 (請詳 後附個體財務報告附註)
 經理人：陳學哲 

會計主管：林進元 



世禾科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目	庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額		
民國一一年一月一日餘額	\$ 567,749	469,586	394,924	110,540	1,972,920	(80,000)	(31,330)	3,404,389
本期淨利	-	-	-	-	313,970	-	-	313,970
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(220)	(31,306)	-	(31,526)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	313,750	(31,306)	-	282,444
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	36,489	-	(36,489)	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	-	(30,540)	30,540	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(67,484)	-	-	(67,484)
資本公積配發現金股利	-	(112,474)	-	-	-	-	-	(112,474)
民國一二年十二月三十一日餘額	567,749	357,112	431,413	80,000	2,213,237	(111,306)	(31,330)	3,506,875
本期淨利	-	-	-	-	373,130	-	-	373,130
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,438	61,333	-	63,771
本期綜合損益總額	-	-	-	-	375,568	61,333	-	436,901
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	31,375	-	(31,375)	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	-	31,306	(31,306)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(67,484)	-	-	(67,484)
資本公積配發現金股利	-	(89,979)	-	-	-	-	-	(89,979)
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 567,749	267,133	462,788	111,306	2,458,640	(49,973)	(31,330)	3,786,313

董事長：陳學聖



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：陳學哲



會計主管：林進元





世禾科技股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 472,750	401,608
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	179,350	128,944
攤銷費用	27,881	29,453
預期信用減損損失	922	46
財務成本	10,540	11,771
利息收入	(4,601)	(7,006)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	5,373	689
其他	(4,484)	(724)
收益費損項目合計	214,981	163,173
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(116,542)	(48,667)
應收票據及帳款(含關係人)	(24,717)	(25,166)
其他應收款(含關係人)	(1,363)	2,776
存貨	(2,451)	(5,922)
其他流動資產	10,963	(21,861)
應付票據及帳款(含關係人)	16,267	(15,774)
其他流動負債	247	34,886
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(117,596)	(79,728)
調整項目合計	97,385	83,445
營運產生之現金流入	570,135	485,053
支付之利息	(10,540)	(11,771)
支付之所得稅	(71,895)	(81,847)
營業活動之淨現金流入	487,700	391,435
投資活動之現金流量：		
獲配子公司之現金股利	21,558	21,264
取得不動產、廠房及設備	(127,954)	(290,876)
處分不動產、廠房及設備	-	16
存出保證金減少	15	3
其他非流動資產增加	(19,400)	(40,467)
收取之利息	4,601	7,006
投資活動之淨現金流出	(121,180)	(303,054)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(50,000)	10,000
償還長期借款	(120,296)	(108,386)
存入保證金減少	-	(50)
租賃本金償還	(720)	(626)
發放現金股利	(157,463)	(179,958)
籌資活動之淨現金流出	(328,479)	(279,020)
本期現金及約當現金增加(減少)數	38,041	(190,639)
期初現金及約當現金餘額	220,938	411,577
期末現金及約當現金餘額	\$ 258,979	220,938

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：世禾科技股份有限公司



董 事 長：陳學聖



日 期：民國一一四年三月十一日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號88樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

世禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

世禾科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達世禾科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與世禾科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對世禾科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、應收帳款減損

有關應收帳款減損之會計政策請詳附註四(七)金融工具；應收帳款及減損說明，請詳合併財務報告附註六(四)。



關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司及其子公司銷售條件以信用交易為主，使其應收帳款暴露於客戶的信用風險之下，當客戶產生違約時，可能產生帳款無法收回之減損損失，由於帳款之減損評估需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計，因此，本會計師將應收帳款減損評估列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解世禾科技股份有限公司及其子公司應收帳款減損損失提列政策，並評估其是否已按既定之會計政策執行，包括詢問管理當局是否有已知債務人有財務困難的情形；執行抽樣程序以檢查應收帳款帳齡的正確性及瞭解帳款逾期的原因；檢視過去沖銷無法收回之應收帳款的情形，以評估前期應收帳款減損提列之合理性，及本期應收帳款減損估列方法及假設是否允當；檢視期後收款紀錄，以評估應收帳款減損估計之合理性。

二、銷貨收入

有關收入認列之會計政策請詳附註四(十三)收入認列；收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

世禾科技股份有限公司及其子公司從事半導體設備及光電設備等潔淨再生、維修服務，營業收入的認列時點係依其與客戶約定之交易條件決定，考量世禾科技股份有限公司所營產業特性，其銷貨收入係來自於多個營業據點，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

因應之查核程序：

針對上述關鍵查核事項，本會計師對於該主要查核程序包括：檢視交易合約，依交易條件評估收入認列之會計政策；實地觀察銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；就特定客戶執行其於指定期間的全部收款與帳載紀錄的調節分析，或抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明及帳載紀錄等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等。

其他事項

世禾科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。



於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估世禾科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算世禾科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

世禾科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對世禾科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使世禾科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致世禾科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對世禾科技股份有限公司及其子公司民國一三三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄭安志



黃泳華



證券主管機關：金管證審字第1060005191號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一四一年三月十一日

世禾科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一一三年及一二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	113.12.31		112.12.31			負債及權益	113.12.31		112.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 869,901	18	804,323	17	2100	短期借款(附註六(十一))	\$ -	-	50,000	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註六(二))	279,661	6	106,945	2	2170	應付票據及帳款	99,740	2	101,354	2
1137	按攤銷後成本衡量之金融資產一流動(附註六(三))	-	-	43,270	1	2230	本期所得稅負債	88,691	2	77,013	2
1170	應收票據及帳款(含關係人)(附註六(四)及七)	469,582	9	451,418	9	2280	租賃負債一流動(附註六(十三))	3,467	-	3,025	-
130X	存貨(附註六(五))	134,105	3	135,458	3	2305	其他金融負債	420,522	9	389,129	8
1476	其他金融資產(附註七)	1,943	-	3,564	-	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	128,704	3	120,422	2
1479	其他流動資產	33,099	1	43,170	1	2399	其他流動負債	19,204	-	41,540	1
		<u>1,788,291</u>	<u>37</u>	<u>1,588,148</u>	<u>33</u>			<u>760,328</u>	<u>16</u>	<u>782,483</u>	<u>16</u>
非流動資產：						非流動負債：					
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	188,438	4	151,506	3	2540	長期借款(附註六(十二))	326,896	7	455,474	10
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2,688,421	54	2,677,023	56	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	19,674	-	14,120	-
1755	使用權資產(附註六(八))	50,282	1	44,434	1	2580	租賃負債—非流動(附註六(十三))	5,710	-	122	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(九))	138,847	3	139,650	3	2670	其他非流動負債	77	-	95	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	3,851	-	3,586	-			<u>352,357</u>	<u>7</u>	<u>469,811</u>	<u>10</u>
1990	其他非流動資產(附註六(十)、(十四)及八)	40,868	1	154,822	4			<u>1,112,685</u>	<u>23</u>	<u>1,252,294</u>	<u>26</u>
		<u>3,110,707</u>	<u>63</u>	<u>3,171,021</u>	<u>67</u>						
資產總計						負債總計					
		<u>\$ 4,898,998</u>	<u>100</u>	<u>4,759,169</u>	<u>100</u>						
						歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))：					
						3110	股 本	567,749	12	567,749	12
						3200	資本公積	267,133	5	357,112	8
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	462,788	10	431,413	9
						3320	特別盈餘公積	111,306	2	80,000	2
						3350	未分配盈餘	2,458,640	50	2,213,237	46
								<u>3,032,734</u>	<u>62</u>	<u>2,724,650</u>	<u>57</u>
						3400	其他權益	(49,973)	(1)	(111,306)	(2)
						3500	庫藏股票	(31,330)	(1)	(31,330)	(1)
							權益總計	<u>3,786,313</u>	<u>77</u>	<u>3,506,875</u>	<u>74</u>
							負債及權益總計	<u>\$ 4,898,998</u>	<u>100</u>	<u>4,759,169</u>	<u>100</u>

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,575,405	100	2,288,561	100
5000 營業成本(附註六(五)及十二)	1,636,964	63	1,432,547	63
5950 營業毛利	938,441	37	856,014	37
營業費用(附註六(四)、(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	209,342	8	197,624	8
6200 管理費用	197,518	8	193,339	8
6300 研究發展費用	105,674	4	82,490	4
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	(2,006)	-	2,676	-
營業費用合計	510,528	20	476,129	20
6900 營業淨利	427,913	17	379,885	17
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十))	6,574	-	7,426	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)及(二十一))	2,233	-	1,936	-
7050 財務成本(附註六(十三))	(10,783)	-	(11,992)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	31,433	1	19,706	1
7100 利息收入	12,399	-	16,968	1
營業外收入及支出合計	41,856	1	34,044	1
7900 稅前淨利	469,769	18	413,929	18
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	96,639	4	99,959	4
8200 本期淨利	373,130	14	313,970	14
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四))	2,438	-	(220)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	2,438	-	(220)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	61,333	3	(31,306)	(2)
8300 本期其他綜合損益	63,771	3	(31,526)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 436,901	17	282,444	12
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 373,130	14	313,970	14
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 436,901	17	282,444	12
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 6.63		5.58	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 6.59		5.53	

董事長：陳學聖



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：陳學哲



會計主管：林進元





世禾科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		權益總額
	股 本	資本公積	保留盈餘		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票		
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積			未分配盈餘	
民國一二年一月一日餘額	\$ 567,749	469,586	394,924	110,540	1,972,920	(80,000)	(31,330)	3,404,389
本期淨利	-	-	-	-	313,970	-	-	313,970
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(220)	(31,306)	-	(31,526)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	313,750	(31,306)	-	282,444
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	36,489	-	(36,489)	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	-	(30,540)	30,540	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(67,484)	-	-	(67,484)
資本公積配發現金股利	-	(112,474)	-	-	-	-	-	(112,474)
民國一二年十二月三十一日餘額	567,749	357,112	431,413	80,000	2,213,237	(111,306)	(31,330)	3,506,875
本期淨利	-	-	-	-	373,130	-	-	373,130
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,438	61,333	-	63,771
本期綜合損益總額	-	-	-	-	375,568	61,333	-	436,901
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	31,375	-	(31,375)	-	-	-
提列(迴轉)特別盈餘公積	-	-	-	31,306	(31,306)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(67,484)	-	-	(67,484)
資本公積配發現金股利	-	(89,979)	-	-	-	-	-	(89,979)
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 567,749	267,133	462,788	111,306	2,458,640	(49,973)	(31,330)	3,786,313

董事長：陳學聖



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：陳學哲



會計主管：林進元





世禾科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 469,769	413,929
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	280,000	229,240
攤銷費用	30,610	31,309
預期信用減損損失(迴轉利益)	(2,006)	2,676
非金融資產減損損失	13,368	-
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(2,096)	(645)
財務成本	10,783	11,992
利息收入	(12,399)	(16,968)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(31,433)	(19,706)
處分投資利益	(3,215)	(480)
其他	(115)	213
收益費損項目合計	283,497	237,631
與營業活動相關之資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(167,405)	(12,907)
按攤銷後成本衡量之金融資產	43,270	(43,270)
應收票據及帳款	(16,158)	3,192
其他應收款	697	(1,910)
存貨	1,353	(4,223)
其他流動資產及其他	13,896	(28,326)
應付票據及帳款	(1,614)	(31,609)
其他流動負債	(889)	26,640
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(126,850)	(92,413)
營運產生之現金流入	626,416	559,147
支付之利息	(10,783)	(11,992)
支付之所得稅	(82,014)	(100,098)
營業活動之淨現金流入	533,619	447,057
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(168,466)	(328,142)
處分不動產、廠房及設備	351	2,485
存出保證金減少	236	1,410
其他非流動資產增加	(2,611)	(59,402)
收取之利息	12,399	16,968
投資活動之淨現金流出	(158,091)	(366,681)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(50,000)	10,000
償還長期借款	(120,296)	(108,386)
存入保證金減少	(21)	(4,479)
租賃本金償還	(4,143)	(4,036)
發放現金股利	(157,463)	(179,958)
籌資活動之淨現金流出	(331,923)	(286,859)
匯率變動對現金及約當現金之影響	21,973	(11,777)
本期現金及約當現金增加(減少)數	65,578	(218,260)
期初現金及約當現金餘額	804,323	1,022,583
期末現金及約當現金餘額	\$ 869,901	804,323

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技 股份有限公司



一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	2,083,070,779
本年度稅後淨利	373,130,242
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	2,438,186
本年度未分配盈餘數	2,458,639,207
減：提列法定盈餘公積	(37,556,843)
加：依法迴轉特別盈餘公積(註1)	61,333,836
可供分派盈餘	2,482,416,200
減：分派項目	
股東紅利(註3)	
股票 0元	
現金-每股1.4元	(78,731,646)
期末未分派盈餘	2,403,684,554

註1：截至一一三年十二月三十一日止股東權益減項項目累積換算調整數餘額為借餘49,973,012元，一一三年十二月三十一日帳上已提列特別盈餘公積111,306,848元，其差異數61,333,836元依證券交易法第四十一條第一項規定予以迴轉特別盈餘公積。

註2：股東紅利係以最後過戶日流通在外股數56,236,890股為計算基礎。
(發行股數56,774,890股扣除庫藏股538,000股)

註3：本次盈餘分配案每股配發現金股利1.4元，另由資本公積發放現金案每股配發現金2.0元，合計每股配發現金3.4元。

註4：本次盈餘分配總額以一一三年度盈餘為優先。

董事長：陳學聖



經理人：陳學哲



會計主管：林進元



世禾科技股份有限公司

公司章程修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. E604010 機械安裝業</p> <p>2. F119010 電子材料批發業</p> <p>3. CC01080 電子零組件製造業</p> <p>4. F401010 國際貿易業</p> <p>5. F106010 五金批發業</p> <p>6. CB01010 機械設備製造業</p> <p>7. F113010 機械批發業</p> <p>8. F113990 其他機械器具批發業</p> <p>9. I501010 產品設計業</p> <p>10. CA02990 其他金屬製品製造業</p> <p>11. F115010 首飾及貴金屬批發業</p> <p>12. CG01010 珠寶及貴金屬製品製造業</p> <p>13. CA04010 表面處理業</p> <p>14. CA05010 粉末冶金業</p> <p>15. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1. E604010 機械安裝業</p> <p>2. F119010 電子材料批發業</p> <p>3. CC01080 電子零組件製造業</p> <p>4. F401010 國際貿易業</p> <p>5. F106010 五金批發業</p> <p>6. CB01010 機械設備製造業</p> <p>7. F113010 機械批發業</p> <p>8. F113990 其他機械器具批發業</p> <p>9. I501010 產品設計業</p> <p>10. CA02990 其他金屬製品製造業</p> <p>11. F115010 首飾及貴金屬批發業</p> <p>12. CG01010 珠寶及貴金屬製品製造業</p> <p>13. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>因公司營運需求增加營業項目。</p>

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十八條	<p>應提繳不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p><u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之六十為基層員工分派酬勞。</u></p> <p>本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅捐</p> <p>二、彌補以往年度虧損</p> <p>三、提存百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限）。</p> <p>四、按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>五、如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>員工酬勞分派案應由董事會以董事三分之二出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會，由董事會決議以股票或現金分派發放，員工酬勞發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會制定決定之。</p> <p>本公司所處產業正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，以決定盈餘保留或分配之數額惟股東紅利分派以當年度稅後淨利扣除當年度依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後之百分之二十以上，分配比率為現金股利不低於百分之五十。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提繳不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅捐</p> <p>二、彌補以往年度虧損</p> <p>三、提存百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限）。</p> <p>四、按法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>五、如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>員工酬勞分派案應由董事會以董事三分之二出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會，由董事會決議以股票或現金分派發放，員工酬勞發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會制定決定之。</p> <p>本公司所處產業正值穩定成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，對於盈餘分配，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，以決定盈餘保留或分配之數額惟股東紅利分派以當年度稅後淨利扣除當年度依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後之百分之二十以上，分配比率為現金股利不低於百分之五十。</p>	<p>允許公司採用「員工酬勞」或「調整薪資」之任一方式與基層員工分享經營成果，爰此，公司得選擇以員工酬勞方式辦理。</p>

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第二十二條	<p>本章程訂立於中華民國八十六年六月十一日</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年四月二日</p> <p>第二次修訂於中華民國八十八年十一月一日</p> <p>第三次修訂於中華民國八十九年六月十日</p> <p>第四次修訂於中華民國八十九年十月三十日</p> <p>第五次修訂於中華民國九十一年六月十日</p> <p>第六次修訂於中華民國九十三年六月二十九日</p> <p>第七次修訂於中華民國九十四年六月十日</p> <p>第八次修訂於中華民國九十五年四月二十七日</p> <p>第九次修訂於中華民國九十五年十一月一日</p> <p>第十次修訂於中華民國九十六年六月十三日</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十七年六月二十七日</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十八年六月十日</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十九年六月十七日</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇〇年六月二十二日</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇一年六月十九日</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇二年六月二十日</p> <p>第十七次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇七年六月二十一日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇八年六月二十七日。</p> <p>第二十次修正於民國一一一年六月二十二日。</p> <p><u>第二十一次修正於民國一一四年六月十一日。</u></p>	<p>本章程訂立於中華民國八十六年六月十一日</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年四月二日</p> <p>第二次修訂於中華民國八十八年十一月一日</p> <p>第三次修訂於中華民國八十九年六月十日</p> <p>第四次修訂於中華民國八十九年十月三十日</p> <p>第五次修訂於中華民國九十一年六月十日</p> <p>第六次修訂於中華民國九十三年六月二十九日</p> <p>第七次修訂於中華民國九十四年六月十日</p> <p>第八次修訂於中華民國九十五年四月二十七日</p> <p>第九次修訂於中華民國九十五年十一月一日</p> <p>第十次修訂於中華民國九十六年六月十三日</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十七年六月二十七日</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十八年六月十日</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十九年六月十七日</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇〇年六月二十二日</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇一年六月十九日</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇二年六月二十日</p> <p>第十七次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇七年六月二十一日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇八年六月二十七日。</p> <p>第二十次修正於民國一一一年六月二十二日。</p>	增列修訂次數及日期。